

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «ТеплоСбытСервис»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТеплоСбытСервис» (ООО «ТеплоСбытСервис») зарегистрировано в установленном порядке.

ИНН: 1832137217

Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.2).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 2 человека.

Организация является субъектом малого предпринимательства (СМП) по Федеральному закону № 209-ФЗ и ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н. Учетная политика Общества обеспечивает достоверное отражение фактов хозяйственной деятельности и утверждена приказом руководителя, существенных изменений в учетную политику по сравнению с предыдущим годом не вносилось.

2. Основные показатели деятельности

Основные финансовые результаты деятельности ООО «ТеплоСбытСервис» за 2025 год в сравнении с 2024 годом представлены в таблице:

Показатель 2024 год, тыс. руб. 2025 год, тыс. руб. Изменение (+/-), тыс. руб. Темп роста, %

Выручка 15 704 22 364 +6 660 +42,4

Себестоимость 15 568 22 227 +6 659 +42,8

Чистая прибыль 88 95 +7 +8,0

Выручка в 2025 году увеличилась на 42,4% по сравнению с предыдущим годом, что связано с расширением объема оказываемых услуг по управлению и эксплуатации нежилого фонда. Себестоимость возросла пропорционально выручке, что свидетельствует о сохранении структуры затрат. Чистая прибыль возросла незначительно – на 7 тыс. руб., или на 8%, что объясняется опережающим ростом себестоимости (в основном за счет увеличения расходов на коммунальные услуги, материалы и обслуживание).

3. Анализ статей бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

Стоимость основных средств на конец 2025 года составила 2 160 тыс. руб.

3.2. Оборотные активы

· Запасы на конец 2025 года – 180 тыс. руб.

· Дебиторская задолженность сократилась с 5 347 тыс. руб. на начало года до 3 125 тыс. руб. на конец 2025 года (снижение на 41,5%). Снижение связано с активной претензионно-исковой работой и ужесточением расчетной дисциплины с контрагентами. Просроченная задолженность отсутствует.

· Денежные средства увеличились с 65 тыс. руб. до 1 413 тыс. руб. (рост более чем в 21 раз) за счет поступлений от погашения дебиторской задолженности и текущей операционной деятельности.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал общества не изменился. Нераспределенная прибыль увеличилась на сумму чистой прибыли 2025 года (95 тыс. руб.).

3.4. Обязательства

· Кредиторская задолженность выросла с 2 522 тыс. руб. на начало года до 4 248 тыс. руб. на конец 2025 года (увеличение на 68,4%). Рост связан с привлечением ресурсов для финансирования текущей деятельности в условиях роста выручки и сезонного характера расчетов с поставщиками коммунальных услуг. Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.5. Валюта баланса

Валюта баланса увеличилась с 5 673 тыс. руб. в 2024 году до 6 877 тыс. руб. в 2025 году, что свидетельствует о расширении масштабов деятельности.

4. Оценка ликвидности и финансовой устойчивости

На конец 2025 года:

- Коэффициент текущей ликвидности (отношение оборотных активов к краткосрочным обязательствам) составил 1,10 (на начало года – 1,31). Незначительное снижение связано с опережающим ростом кредиторской задолженности, однако значение коэффициента находится в допустимых пределах.
- Доля собственного капитала в валюте баланса незначительна, что характерно для организаций, работающих в сфере управления недвижимостью с использованием привлеченных средств.

5. Сведения о крупных сделках

В течение 2025 года крупные сделки, подлежащие раскрытию в соответствии с Федеральным законом № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», не совершались.

6. Прочая информация

- Задолженности по налогам и сборам перед бюджетами всех уровней по состоянию на 31.12.2025 не имеется.
- Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации, не произошло.
- Система налогообложения: общая. Налоги уплачиваются своевременно, задолженности по налогам, кроме текущей, нет.
- Искажений отчетности, требующих корректировок, не выявлено.

Генеральный директор

ООО «ТеплоСбытСервис»

_____/Фефилов Сергей Валентинович/

«__» _____ 2026 г.

